

# **C & P Design ApS**

Tagestorp 1C  
2820 Gentofte

CVR-nr. 34 20 35 55

## **Årsrapport for 2017/18**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 27. november 2018

---

Per Mortensen  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

|                                      | <b>Side</b> |
|--------------------------------------|-------------|
| Selskabsoplysninger                  | 1           |
| <b>Påtegninger</b>                   |             |
| Ledelsespåtegning                    | 2           |
| <b>Selskabsoplysninger</b>           |             |
| <b>Årsregnskab</b>                   |             |
| Anvendt regnskabspraksis             | 3           |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni | 5           |
| Balance 30. juni 2018                | 6           |
| Noter til årsrapporten               | 8           |

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskabet**

C & P Design ApS  
Tagestorp 1C  
2820 Gentofte

CVR-nr.: 34 20 35 55

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018  
Stiftet: 4. januar 2012

Hjemsted: Gentofte

### **Direktion**

Per Mortensen, direktør  
Christel Mary Schlenzig, direktør

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for C & P Design ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 26. november 2018

### **Direktion**

Per Mortensen  
direktør

Christel Mary Schlenzig  
direktør

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for C & P Design ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen er opgjort og indregnet på grundlag af faktureringsprincippet.

I resultatopgørelsen indregnes alle indtægter efter faktureringsprincippet i takt med, at de indtjenes og når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, samt såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, mv.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

#### **Skat af årets resultat**

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med regulering i udskudt skat. I balancen er herefter afsat beregnet skyldig skat samt hensat til udskudt skat af forskellen mellem de skattemæssige og regnskabsmæssige saldi på anlægsaktiver samt modregnet hensættelser til tab på debitorer og skattemæssige underskud. Den udskudte skat afsættes med en skatteprocent på 22.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Balancen**

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital**

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

#### **Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

|                                              | <u>Note</u> | <u>2017/18</u><br>kr. | <u>2016/17</u><br>kr. |
|----------------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Nettoomsætning</b>                        |             | <b>318.990</b>        | <b>523.673</b>        |
| Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer |             | -37.858               | -222.910              |
| Andre eksterne omkostninger                  |             | <u>-22.422</u>        | <u>-38.251</u>        |
| <b>Bruttoresultat</b>                        |             | <b>258.710</b>        | <b>262.512</b>        |
| Personaleomkostninger                        | 1           | -265.770              | -266.725              |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>       |             | <b>-7.060</b>         | <b>-4.213</b>         |
| Finansielle omkostninger                     |             | <u>-159</u>           | <u>-1.109</u>         |
| <b>Resultat før skat</b>                     |             | <b>-7.219</b>         | <b>-5.322</b>         |
| Skat af årets resultat                       |             | <u>0</u>              | <u>-19</u>            |
| <b>Årets resultat</b>                        |             | <b><u>-7.219</u></b>  | <b><u>-5.341</u></b>  |
| <br><b>Forslag til resultatdisponering</b>   |             |                       |                       |
| Overført resultat                            |             | <u>-7.219</u>         | <u>-5.341</u>         |
|                                              |             | <b><u>-7.219</u></b>  | <b><u>-5.341</u></b>  |

## Balance 30. juni 2018

|                                             | <u>Note</u> | <u>2017/18</u><br>kr. | <u>2016/17</u><br>kr. |
|---------------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Aktiver</b>                              |             |                       |                       |
| Færdigvarer og handelsvarer                 |             | 2.370                 | 9.380                 |
| <b>Varebeholdninger</b>                     |             | <b>2.370</b>          | <b>9.380</b>          |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |             | 23.406                | 32.019                |
| Selskabsskat                                |             | 1.000                 | 2.000                 |
| Periodeafgrænsningsposter                   |             | 0                     | 852                   |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |             | <b>24.406</b>         | <b>34.871</b>         |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |             | <b>27.342</b>         | <b>5.501</b>          |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              |             | <b>54.118</b>         | <b>49.752</b>         |
| <b>Aktiver i alt</b>                        |             | <b>54.118</b>         | <b>49.752</b>         |

## Balance 30. juni 2018

|                                          | <u>Note</u> | <u>2017/18</u><br>kr. | <u>2016/17</u><br>kr. |
|------------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Passiver</b>                          |             |                       |                       |
| Virksomhedskapital                       |             | 80.000                | 80.000                |
| Overført resultat                        |             | <u>-99.844</u>        | <u>-92.626</u>        |
| <b>Egenkapital</b>                       | 2           | <u><b>-19.844</b></u> | <u><b>-12.626</b></u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |             | 6.000                 | 6.797                 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse    |             | 6.508                 | 12.481                |
| Anden gæld                               |             | <u>61.454</u>         | <u>43.100</u>         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |             | <u><b>73.962</b></u>  | <u><b>62.378</b></u>  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          |             | <u><b>73.962</b></u>  | <u><b>62.378</b></u>  |
| <b>Passiver i alt</b>                    |             | <u><b>54.118</b></u>  | <u><b>49.752</b></u>  |
| Hovedaktivitet                           | 3           |                       |                       |
| Eventualposter mv.                       | 4           |                       |                       |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser    | 5           |                       |                       |

## Noter

|                                       | <u>2017/18</u><br>kr. | <u>2016/17</u><br>kr. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>1 Personaleomkostninger</b>        |                       |                       |
| Lønninger                             | 261.219               | 238.864               |
| Andre omkostninger til social sikring | 4.134                 | 5.268                 |
| Andre personaleomkostninger           | <u>417</u>            | <u>22.593</u>         |
|                                       | <b><u>265.770</u></b> | <b><u>266.725</u></b> |

Heraf udgør vederlag til direktion:

|           |                       |                       |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| Direktion | <u>265.770</u>        | <u>266.725</u>        |
|           | <b><u>265.770</u></b> | <b><u>266.725</u></b> |

|                                                |          |          |
|------------------------------------------------|----------|----------|
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |
|------------------------------------------------|----------|----------|

## 2 Egenkapital

|                                  | <u>Virksomheds-<br/>kapital</u> | <u>Overført<br/>resultat</u> | <u>I alt</u>          |
|----------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| Egenkapital 1. juli 2017         | 80.000                          | -92.625                      | -12.625               |
| Årets resultat                   | <u>0</u>                        | <u>-7.219</u>                | <u>-7.219</u>         |
| <b>Egenkapital 30. juni 2018</b> | <b><u>80.000</u></b>            | <b><u>-99.844</u></b>        | <b><u>-19.844</u></b> |

Virksomhedskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

## 3 Hovedaktivitet

Selskabets formål er design og handel med brugskunst samt konsulentvirksomhed til speditivsvirksomheder og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

## 4 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

## **Noter**

### **5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.